

---

Revisionsfirmaet

**RATHMANN & MORTENSEN**

Godkendt Revisionsanpartsselskab

[www.rmrevision.dk](http://www.rmrevision.dk)

CVR.nr. 27521975

Vejlevej 23 A · 8722 Hedensted

Tlf. 75 89 09 44 · Fax 75 89 99 30

E-mail: [kontakt@rmrevision.dk](mailto:kontakt@rmrevision.dk)

---

## Årsrapport for 2016

01.01.16 - 31.12.16

(6. regnskabsår)

### Henrik Holt Silkeborg, Holding ApS

Udgårdsvænget 17

8600 Silkeborg

CVR-nr. 33587325

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2017.

Dirigent: \_\_\_\_\_  
Henrik Holt

Medlem af



Kreston er et samarbejde mellem  
uafhængige statsautoriserede revisorer

# Indholdsfortegnelse

---

**RATHMANN &  
MORTENSEN**  
KRESTON

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance 31. december	10
Noter til årsrapporten	12

Direktionen og bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Henrik Holt Silkeborg, Holding ApS for regnskabsåret 2016.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 24. maj 2017.

## **Direktion**

Henrik Holt

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Til kapitalejerne i Henrik Holt Silkeborg, Holding ApS

## Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Henrik Holt Silkeborg, Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang på årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen. Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Hedensted, den 24. maj 2017

**Rathmann & Mortensen**  
**Godkendt revisionsanpartsselskab**  
**CVR 27521975**

Tommy Rathmann  
registreret revisor

# Selskabsoplysninger

---

**RATHMANN &  
MORTENSEN**  
KRESTON

<b>Selskabet</b>	Henrik Holt Silkeborg, Holding ApS Udgårdsvænget 17 8600 Silkeborg
	CVR-nr.: 33587325 Stiftet: 29. marts 2011 Hjemstedskommune: Silkeborg Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Direktion</b>	Henrik Holt
<b>Revisor</b>	Rathmann & Mortensen Godkendt revisionsanpartsselskab Vejlevej 23A 8722 Hedensted
<b>Generalforsamling</b>	Ordinær generalforsamling afholdes 31. maj 2017 på selskabets adresse.

## **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktiviteter omfatter besiddelse af aktier i Minet Farve- og Gulvcenter A/S, samt at foretage investeringer og andet som efter direktionens skøn er beslægtet hermed.

## **Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

Regnskabsåret 2016 udviser et årsresultat på t.kr. 37.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

## **Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

## **Den forventede udvikling**

Der forventes en fortsat tilfredsstillende indtjening i kommende regnskabsår.

Årsrapporten for Henrik Holt Silkeborg, Holding ApS for 2016 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

## **Generelt om indregning og måling**

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## **RESULTATOPGØRELSEN**

### **Indtægt af kapitalandele i associerede virksomheder**

Resultater efter skat fra associerede virksomheder.

### **Finansielle omkostninger**

Finansielle omkostninger omfatter renter.

### **Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

## **BALANCEN**

### **Finansielle anlægsaktiver**

#### **Kapitalandele i associerede virksomheder**

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

Kapitalandelene måles med udgangspunkt i virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen. Hvor ejerandelen er mindre end 100 pct., indregnes en forholdsmæssig andel af kapitalandelene.

I resultatopgørelsen indregnes resultatet fra associerede virksomheder. Hvor ejerandelen er mindre end 100 pct., indregnes en forholdsmæssig resultatandel.

Et beløb svarende til den samlede nettoopskrivning af kapitalandelenes værdi indregnes under egenkapitalposten "Nettoopskrivning efter indre værdis metode".

### **Andre tilgodehavender**

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.



## **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

## **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

# Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

**RATHMANN &  
MORTENSEN**  
KREBTON

	Note	2016 kr.	2015 tkr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>-3.950</b>	<b>-4</b>
<b>Ordinært resultat før finansielle poster</b>		<b>-3.950</b>	<b>-4</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		42.527	26
Andre finansielle omkostninger		-3.088	-3
<b>Resultat før skat</b>		<b>35.489</b>	<b>19</b>
Skat af årets resultat	1	1.562	1
<b>Årets resultat</b>		<b>37.051</b>	<b>21</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført fra tidligere år		-29.733	-34
Årets resultat		37.051	21
<b>Til disposition</b>		<b>7.318</b>	<b>-13</b>
Årets bevægelse på datterselskabsreserve		42.527	17
Overført til næste år		-35.209	-30
<b>Disponeret i alt</b>		<b>7.318</b>	<b>-13</b>

## Balance 31. december

**RATHMANN &  
MORTENSEN**  
KREBTON

Note	2016	2015
	kr.	tkr.
<b>Aktiver</b>		
<b>Anlægsaktiver</b>		
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
Kapitalandele i associerede virksomheder	226.297	184
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>226.297</b>	<b>184</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>226.297</b>	<b>184</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
<b>Tilgodehavender</b>		
Udskudt skatteaktiv	9.922	8
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>9.922</b>	<b>8</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>1</b>	<b>0</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>9.923</b>	<b>8</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>236.220</b>	<b>192</b>

## Balance 31. december

**RATHMANN &  
MORTENSEN**  
KREBTON

	Note	2016 kr.	2015 tkr.
<b>Passiver</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital		80.000	80
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		59.297	17
Overført resultat		-35.209	-30
<b>Egenkapital i alt</b>	2	<b>104.088</b>	<b>67</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.900	4
Anden gæld		128.232	121
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>132.132</b>	<b>125</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>132.132</b>	<b>125</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>236.220</b>	<b>192</b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3		

<b>1</b>	<b>Skat af årets resultat</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
		kr.	tkr.
	Udskudt skat af årets resultat	-1.562	-1
	<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>-1.562</b>	<b>-1</b>

<b>2</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Selskabs- kapital</b>	<b>Andre reserver</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>I alt</b>
		kr.	kr.	kr.	kr.
	Saldo primo	80.000	16.770	-29.733	67.037
	Årets resultat	0	42.527	-5.476	37.051
	<b>Saldo ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>59.297</b>	<b>-35.209</b>	<b>104.088</b>

### 3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har afgivet erklæring om selvskyldnerkaution for mellemværendet mellem Middelfart Sparekasse og Minet Farve- og Gulvcenter A/S.